Estados Financieros ICAFE

Octubre 2023

Gerencia de Administración y Finanzas

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de octubre 2023
(en colones sin céntimos)

	Notas	2023	2022
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	122,397,486	178,045,351
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	38,051,874	54,025,498
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	6,932,028,000	8,071,522,140
Cuentas por Cobrar- Netas	7	230,527,497	292,219,439
Inventarios	8	135,520,771	133,294,180
Gastos pagados por anticipado	9	21,872,695	28,994,713
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**7,480,398,323**	**8,758,101,320**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1,616,929,591	1,695,814,122
Otros Activos	11	13,301,512	17,310,404
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**1,630,231,102**	**1,713,124,527**
TOTAL ACTIVOS		**9,110,629,425**	**10,471,225,847**
Cuentas de Orden Deudoras	**41**	**1,553,828,770**	**7,982,536,402**
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	12	127,238,763	132,345,377
Aportes y Retenciones por Pagar	13	68,190,197	63,094,421
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	140,094,790	130,492,989
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**335,523,749**	**325,932,788**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	47,919,665	28,614,571
Depósitos recibidos en garantía	16	36,999,082	44,069,011
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**84,918,747**	**72,683,582**
TOTAL PASIVOS		**420,442,496**	**398,616,369**

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de octubre 2023
(en colones sin céntimos)

PATRIMONIO			
Capital	17	2,000,000,000	2,000,000,000
Superávit por Donación	17	84,435,421	85,786,022
Superávit o (Déficit) acumulado	17	3,759,714,861	5,163,909,433
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-319,297,325	-342,419,949
Reservas	17	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		**8,690,186,928**	**10,072,609,478**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**9,110,629,425**	**10,471,225,847**
Cuentas de Orden Acreedoras	**41**	**1,553,828,770**	**7,982,536,402**

MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2023.12.29 08:33:02 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.12.29 09:08:16 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administración y Finanzas

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2024.01.10 07:51:34 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MES TERMINADO
Al 31 de octubre 2023
(en colones sin céntimos)

	Notas	2023	2022
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	20,533,406	39,424,729
Valor Razonable Cosecha de Café	19	6,370,880	7,295,355
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	4,507,263	1,524,084
Venta de Servicios	21	1,970,705	2,398,160
Ingresos por intereses contribución	22	184,766	521,190
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	13,000,000	10,000,000
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		**46,567,019**	**61,163,517**
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	228,472,356	211,731,240
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	12,075,159	2,797,886
Viajes	25	3,056,351	7,450,822
Atenciones y Recepciones	26	1,184,688	2,688,704
Representación	24	0	54,963
Servicios	27	27,567,078	25,741,381
Mantenimiento	28	5,276,073	24,643,848
Seguros	29	2,640,797	2,958,574
Materiales	30	8,842,643	9,566,900
Cuotas, Organismos y Otros	31	2,118,993	2,089,555
Alquileres	32	1,881,558	1,359,555
Insumos Agrícolas e Industriales	34	2,266,321	4,039,169
Gastos por Depreciación y amortización	10	14,979,963	17,748,552
Costos de Producción	35	951,750	2,134,414
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		**311,313,727**	**315,005,562**
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		**-264,746,708**	**-253,842,045**

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MES TERMINADO
Al 31 de octubre 2023
(en colones sin céntimos)

MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	**36**	22,314,887	22,119,735
Ingresos por Diferencial Cambiario	**37**	727,286	1,134,601
Ingresos Varios	**38**	767,301	2,229,059
TOTAL OTROS INGRESOS		**23,809,474**	**25,483,396**
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	**39**	66,700,368	113,009,859
Gastos Varios	**40**	11,659,723	1,051,440
TOTAL OTROS GASTOS		**78,360,091**	**114,061,299**
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		**-319,297,325**	**-342,419,949**

MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARIO ANTONIO ALFARO CASTRO (FIRMA)
Fecha: 2023.12.29 08:33:19 -06'00'

Lic. Mario Alfaro Castro
Jefe Unidad Contable Financiero

JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Firmado digitalmente por JOHNNY AGUILAR MENDEZ (FIRMA)
Fecha: 2023.12.29 09:08:39 -06'00'

Lic. Johnny Aguilar Méndez
Gerente Administraciòn y Finanzas

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2024.01.10 07:52:01 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

¡Muchas gracias!